

安徽省马鞍山市和县专项债券 和县经济开发区基础设施提升项目 发行情况补充说明

一、本项目已发行专项债券情况

本项目计划发行地方政府专项债券 110,000.00 万元，根据工程项目计划工程进度，本项目债券融资原计划按 3 期进行，分别于 2023 年拟债券融资 35,000.00 万元，2024 年融资 40,000.00 万元，2025 年拟债券融资 35,000.00 万元；

根据项目实际进展情况，本项目 2024 年债券发行额度调整 15,000.00 万元，2025 年债券发行额度调整为 0.00 万元，2026 年债券发行额度调整为 36,000.00 万元，2027 年债券发行额度调整为 24,000.00 万元。调整后本项目债券融资按 4 期进行，债券发行计划为 2023 年债券融资 35,000.00 万元（已全部发行完毕），2024 年债券融资 15,000.00 万元（已全部发行完毕），2026 年拟债券融资 36,000.00 万元，2027 年拟债券融资 24,000.00 万元；调整前后债券的期限均为 15 年，债券发行期限不变。其中，本项目累计已发行债券金额为 50,000.00 万元。具体情况如下表所示：

发行时间	发行金额（万元）	发行利率
2023 年 2 月 22 日	35,000.00	3.15%
2024 年 2 月 5 日	15,000.00	2.61%
合 计	50,000.00	/

二、本次专项债券发行金额及年限



本次申请债券发行额度为 14,200.00 万元，债券发行期限为 15 年。

三、已完成项目总投资数

本项目主要包含园区自来水厂扩建改造工程、园区污水处理厂及雨污水管网工程、园区配套供配电及电力电网改造工程、园区配套人才安居工程、园区生产生活服务设施配套工程、园区配套道路建设及路面改造提升工程以及园区土地征迁及场地平整工程。

根据安徽和县经济开发区管理委员会《关于和县经济开发区基础设施提升项目可行性研究报告的批复》（和开发字[2022]292 号）文件和该项目的《可行性研究报告》，该项目建设总投资合计为 178,200.00 万元；资金来源为地方政府财政资金和债券融资，其中地方财政资金投入 68,200.00 万元，占总投资的 38.27%；发行地方政府专项债券 110,000.00 万元，占总投资 61.73%。

截止目前，本项目实际完成投资约 83600 万元。

四、其他需说明事项

（一）本项目“一案两书”原件中建设内容、拟发债券总额等关键信息无调整事项；因最新一期实际发行债券利率与测算利率存在差异，对建设期限内建设期利息影响金额为 3,115.25 万元，对项目总投资影响金额为 3,115.25 万元。具体对比如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目	原件投资额	利率变化后投资额	影响金额
1	工程费用	156,816.50	156,816.50	
2	其他费用	3,557.33	3,557.33	



序号	项目	原件投资额	利率变化后投资额	影响金额
3	预备费	11,969.92	11,969.92	
4	建设期利息	5,856.25	8,971.50	3,115.25
5	总投资合计	178,200.00	181,315.25	3,115.25

（二）本项目“一案两书”中市场利率除已发行债券实际利率与测算利率存在差异外，其他预期利率均无变化；预期收入与最新更新版本“一案两书”无变化；

最新更新版本“一案两书”中，本项目经营期经营活动净现金流量的现金预计总流入为 223,268.06 万元，累计还本付息总额为 171,537.50 万元，专项债券对应的净现金流量对融资成本覆盖倍数为 1.30；因实际发行债券利率与测算利率存在差异，债券存续期内债券实际付息发生变化，导致本项目经营期累计还本付息总额及收益覆盖倍数存在影响，其中现金预计总流入合计 221,899.91 万元，影响金额 1,368.15 万元，累计还本付息总额合计 168,410.00 万元，影响金额 3,127.50 万元，收益覆盖倍数为 1.32，提高 0.02 倍。具体对比如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目	原件金额	利率变化后金额	影响金额
1	现金预计总流入	223,268.06	221,899.91	-1,368.15
2	累计还本付息总额	171,537.50	168,410.00	-3,127.50
3	收益覆盖倍数（倍）	1.30	1.32	0.02

（三）本项目最新更新版本“一案两书”完成时间为 2024 年 1 月，其中《实施方案》更新时间为 2024 年 1 月 12 日，《财务评价报告》更新时间为 2024 年 1 月 14 日，《法律意见书》更新时间为 2024 年 1 月 16 日。

（以下无正文）



此页无正文，为《安徽省马鞍山市和县专项债券和县经济开发区基础设施提升项目发行情况补充说明》之签章页。



出具日期：2025 年 12 月 26 日

